

Město Soběslav

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2011

Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, zveřejňuje Město Soběslav návrh na závěrečný účet města za rok 2011.

Údaje o organizaci:

Identifikační číslo: **00292921**
Název: **Město Soběslav**
Ulice, čp.: **náměstí Republiky 59**
Obec: **Soběslav I**
PSČ: **392 01**

Kontaktní údaje:

Telefon: **381 508 111**
Fax: **381 524 143**
e-mail: mesto@musobeslav.cz
web: www.musobeslav.cz

Obsah závěrečného účtu:

- I. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů města za rok 2011
- II. Výsledek hospodaření města za rok 2011
- III. Hospodářská činnost města
- IV. Stavy a obraty bankovních účtů
- V. Přehled a využití transferů poskytnutých od jiných veřejných rozpočtů
- VI. Výsledky hospodaření zřízených organizací
- VII. Zadluženost města
- VIII. Majetek města
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohy:

- 1) Rozbor příjmů a výdajů města za rok 2011 – tabulka č. I a 1a) včetně komentáře, výkaz Fin 2-12
- 2) Účetní závěrka za rok 2011 (Rozvaha, Příloha, Výkaz zisku a ztrát, Přehled o peněžních tocích, Přehled o změnách vlastního kapitálu)
- 3) Tabulka SIMU-dluhová služba
- 4) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření auditorem

I. Plnění příjmů a výdajů za kalendářní rok 2011

	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31.12.2011	% plnění uprav. rozpočtu
Tř. 1 – daňové příjmy	70 175 000,00	69 563 240,00	69 561 850,47	100,00
Tř. 2 – nedaňové příjmy běžné	19 748 210,00	22 924 362,00	22 927 616,46	100,01
Tř. 3 – kapitálové příjmy	2 117 790,00	15 597 501,00	15 597 037,00	100,00
Tř. 4 – přijaté transfery	80 332 700,00	94 327 037,00	93 635 991,36	99,26
Příjmy po konsolidaci celkem	172 373 700,00	202 412 140,00	201 722,495,29	99,66
Tř. 5 – běžné výdaje	149 225 000,00	154 070 269,00	148 468 094,81	96,36
Tř. 6 – kapitálové výdaje	49 080 000,00	67 406 112,00	67 335 694,80	99,90
Výdaje po konsolidaci celkem	198 305 000,00	221 476 381,00	215 803 789,61	97,44
Saldo příjmy - výdaje	-25 931 300,00	-19 064 241,00	-14 081 294,32	73,86
Tř. 8 – financování celkem	25 931 300,00	19 064 241,00	14 081 294,32	73,86
Přijaté půjčky a úvěry	12 000 000,00	11 497 000,00	11 496 070,32	99,99
Splátka půjček a úvěrů	2 800 000,00	6 657 000,00	6 656 557,93	99,99
Zvýšení (+) /snížení (-) stavu na běžných účtech	-16 731 300,00	-14 224 241,00	-9 241 781,93	64,97

Schválený rozpočet města byl během roku upraven 5 rozpočtovými změnami v celkovém objemu 30 038 440,00 Kč v příjmech, 23 171 381,00 Kč ve výdajích a o 6,867 059,00 Kč se snížilo financování. Důvodem provádění změn bylo zahrnutí nově přijatých nebo úprava stávajících přijatých transferů, jejich použití, úprava daňových výnosů, příjmů z prodeje majetku, nájmu, náhrad, sankčních plateb a pojistných plnění, zařazení dalších oprav majetku, úprava splátek úvěrů apod. Vzniklý schodek rozpočtového hospodaření (tedy saldo skutečných příjmů a výdajů) ve výši 14 081 294,32 Kč vznikl zejména vlastním financováním dostavby Rekreačního a relaxačního areálu, které mělo být původně realizováno z větší části z prostředků ROPu, avšak po zahájení výstavby areálu byl výsledek řízení anulován a projekt byl z programu vyřazen. Z důvodu rozestavěnosti akce bylo rozhodnuto objekt dokončit částečně z vlastních zdrojů a částečně z přijatého úvěru.

Na pokrytí schodku rozpočtového hospodaření město použilo již zmíněný úvěr od České spořitelny ve výši 11 496 070,32 Kč a 9 241 781,93 Kč ze zůstatku na běžném účtu města. Vzhledem k tomu, že město mělo v závěru roku dostatek prostředků na svých účtech, byl kromě první splátky úvěru na výstavbu Rekreačního a relaxačního areálu v částce 1 410 978,00 Kč mimořádnou splátkou doplacen i celý úvěr Komerční bance z roku 2004 na výstavbu Domu s pečovatelskou službou ve výši 5 245 579,93 Kč. Konkrétní plnění jednotlivých položek příjmů a výdajů je uvedeno v příloze č. 1 Závěrečného účtu.

II. Výsledek hospodaření města za rok 2011

Výsledek hospodaření města za rok 2011 po zdanění činí 19 516 584,30 Kč. Výsledek hospodaření se nerovná rozdílu příjmů a výdajů, jak je uvedeno v článku I, neboť ve výnosech a nákladech se objevují i nepeněžní operace, jako jsou např. odpisy, předpisy pohledávek, závazků apod. Vlastní daň z příjmu město neodvádí do státního rozpočtu, tato položka je současně průúčtována do daňových příjmů města.

Výnosy celkem	130 987 798,09 Kč
Náklady celkem	107 284 373,79 Kč
Výsledek hospodaření před zdaněním	23 703 424,30 Kč
Daň z příjmu	4 186 840,00 Kč
Výsledek hospodaření po zdanění	19 516 584,30 Kč

III. Hospodářská činnost města

Město Soběslav v roce 2011 neprovozovalo hospodářskou činnost, veškeré příjmy a výdaje byly realizovány v hlavní činnosti.

IV. Stavy a obraty bankovních účtů

Zůstatek na všech bankovních účtech města ke dni 31.12.2011 činil 19 224 283,56 Kč.

Název bankovního účtu/fondu	Počáteční stav k 1.1.2011 v Kč	Obrat MD v Kč	Obrat D v Kč	Stav k 31.12.2011 v Kč
Základní běžné účty	27 073 695,07	412 450 615,65	421 899 826,71	17 624 484,01
Fond rozvoje bydlení	1 148 452,37	921 224,65	527 608,90	1 542 068,12
Sociální fond	243 918,05	631 849,38	818 036,00	57 731,43

V obrazech běžných účtů jsou zahrnuty veškeré přijaté platby, úhrada výdajů a převody mezi účty v rámci rozpočtového hospodaření. Z fondu rozvoje bydlení byly poskytnuty půjčky občanům – vlastníkům bytového fondu na jeho modernizaci dle přijaté vyhlášky města, příjmy fondu představují přijaté splátky jistin a úroky z půjček. Sociální fond je tvořen základním přídělem z objemu mzdových prostředků a úroky z účtu, ve výdajích jsou promítnuty úhrady sportovních a kulturních aktivit zaměstnanců MěÚ, příspěvky na stravování, penzijní připojištění, bankovní poplatky, půjčky, dary při jubileu apod.

V. Přehled dotací poskytnutých městu z jiných veřejných rozpočtů

Přijaté transfery z jiných veřejných rozpočtů v objemu 93 635 992,00 Kč byly použity na dané účely, nedočerpanou částku na příspěvek na péči a ostatní sociální dávky ve výši 737 787,00 Kč město vrátilo zpět do státního rozpočtu při finančním vypořádání. Ostatní poskytnuté prostředky byly použity v plné výši.

Jednotlivé transfery včetně použití jsou uvedeny v příloze č. 1 (tab. 1a).

VI. Výsledky hospodaření zřízených příspěvkových organizací

Město Soběslav je zřizovatelem 7 příspěvkových organizací, z nichž 6 hospodařilo v roce 2011 se ziskem a u 1 byl výsledek hospodaření 0. Výsledky hospodaření příspěvkových organizací města včetně návrhu na rozdělení zisku budou postupně schvalovány v radě města během I. čtvrtletí 2012.

Název PO	Příspěvek města v Kč	VH 2011 (hlavní i doplňková činnost)	Návrh na rozdělení HV		
			Fond odměn	Rezervní fond	Krytí ztráty z roku 2010
Mateřská škola Duha	2 184 000,00	157 655,70	27 923,00	129 732,70	0
Mateřská škola Nerudova ul.	2 200 000,00	101 502,44	20 000,00	81 502,44	0
Základní škola Komenského ul.	3 292 302,00	1 039,28	0	1 039,28	0
Základní škola tř.Dr.E.Beneše	4 203 798,00	497,85	0	497,85	0
Kulturní dům města Soběslavi	6 320 000,00	1 388,84	0	1 388,84	0
Senior-dům Soběslav	1 321 200,00	23 120,68	4 624,00	4 115,99	14 380,69
Poliklinika Soběslav	200 000,00	0	0	0	0

Výsledky hospodaření dvou městem založených společností s ručením omezeným - Správy lesů města Soběslavi spol. s r.o. a Správy města Soběslav, s.r.o., budou zpracovány a v radě města schváleny během I. pololetí 2012.

VII. Zadluženost města

V roce 2011 byl dočerpán zbytek úvěru od České spořitelny na dostavbu Rekreačního a relaxačního areálu ve výši 11,496.070,32 Kč (z celkového limitu 26 808 614,00 Kč). Během roku byly uhrazeny první splátky tohoto úvěru ve výši 1 410 978,00 Kč a byl zcela doplacen úvěr Komerční bance z roku 2004 na dostavbu Domu s pečovatelskou službou v částce 5 245 579,93 Kč. Mimořádná splátka úvěru Komerční bance mírně ovlivnila výši dluhové služby (ukazatel dluhové služby je 3,71 %). Výdaje na dluhovou službu v roce 2011 činily 7 485 799,35 Kč (6 656 557,93 Kč je splátka úvěrů a 829 241,42 Kč úroky z úvěrů) - viz příloha č. 3.

Přehled nesplacených úvěrů ke dni 31.12.2011 v Kč:

Poskytovatel úvěru	Účel úvěru	Rok přijetí úvěru(smlouva)	Smluvní výše úvěru	Nesplacená částka	Splatnost úvěru
Česká spořitelna	Rekreační a relaxační areál	2009	26 808 614,00	25 397 636,00	2020

Město Soběslav nemá zastavený žádný majetek a neručí ani za závazky jiných subjektů.

VIII. Majetek města

Druh majetku	Počáteční stav K 1.1. 2011	Obrat	Konečný stav K 31.12.2011
<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	1 884 213,50	0	1 884 213,50
Software	1 106 569,60	74 784,00	1 181 353,60
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	1 277 253,32	17 508,00	1 294 761,32
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	3 428 793,70	-284 550,00	3 144 243,70
<i>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</i>			
Stavby	619 594 113,34	85 630 831,33	705 224 944,67
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	22 953 544,80	1 441 903,00	24 395 447,80
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	9 815 335,180	-601 672 ,31	9 213 662,87
<i>Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný</i>			
Pozemky	173 239 969,58	4 346 764,50	177 586 734,08
Umělecká díla a předměty	25 025,00	295 000,00	320 025,00
<i>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</i>			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	180 000,00	935 344,20	1 115 344,20
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	55 042 483,43	-49 533 968,73	5 508 514,70
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	0	4 874 605,96	4 874 605,96
<i>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek</i>			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	74 784,00	-74 784,00	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	30 000,00	30 000,00
<i>Dlouhodobý finanční majetek</i>			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	12 565 000,00	0	12 565 000,00
<i>Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku</i>			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	0	-816 100,00	-816 100,00
Oprávky k softwaru	0	-307 169,00	-307 169,00
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-95 257,00	-1 199 504,32	-1 294 761,32
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	0	-1 784 146,00	-1 784 146,00
<i>Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku</i>			
Oprávky ke stavbám	0	-132 826 512,11	-132 826 512,11
Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	0	-10 694 973,66	-10 694 973,66
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-821 647,00	-8 392 015,87	-9 213 662,87
<i>Materiál</i>			
Materiál na skladě	3 300,50	2 893,10	6 193,60
<i>Zboží</i>			
Zboží na skladě	311 607,80	109 619,50	421 227,30

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření Města Soběslavi za rok 2011 bylo provedeno auditorskou kanceláří ECO-Economic and Commercial Office Tábor na základě uzavřené smlouvy.

Závěr Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

A: Auditor vyjadřuje výrok k souladu hospodaření Města Soběslav s hledisky přezkoumání hospodaření z rok 2011 se závěrem bez výhrad.

B: Při přezkoumání hospodaření Města Soběslavi za rok 2011 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, které by negativně ovlivnily hospodaření územního celku.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Města Soběslavi za rok 2011 v plném znění tvoří přílohu č. 4 Závěrečného účtu.

S celým obsahem Závěrečného účtu Města Soběslavi za rok 2011 včetně příloh je možné se seznámit na finančním odboru Městského úřadu v Soběslavi v pondělí a středu od 8.00 do 16.00 hodin.

V Soběslavi dne 12.3.2012

Zpracovala: Marcela Koloušková, vedoucí finančního odboru MěÚ Soběslav